

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	22,813,000	1,349,600	1,267,000	82,600	6.52	22,368,355	22,274,000	94,355	0.42
勞務收入	43	79,000						40,000	-40,000	-100.00
服務收入	431	79,000						40,000	-40,000	-100.00
財產收入	45	1,000					822	1,000	-178	-17.80
利息收入	454	1,000					822	1,000	-178	-17.80
政府撥入收入	46	22,431,000	1,258,000	1,258,000			22,140,833	22,048,000	92,833	0.42
公庫撥款收入	462	22,431,000	1,258,000	1,258,000			22,140,833	22,048,000	92,833	0.42
教學收入	4S	237,000	86,900		86,900		173,800	120,000	53,800	44.83
學雜費收入	4S1	237,000	86,900		86,900		173,800	120,000	53,800	44.83
其他收入	4Y	65,000	4,700	9,000	-4,300	-47.78	52,900	65,000	-12,100	-18.62
雜項收入	4YY	65,000	4,700	9,000	-4,300	-47.78	52,900	65,000	-12,100	-18.62
基金用途	5	23,113,000	1,815,775	1,267,000	548,775	43.31	20,147,444	22,574,000	-2,426,556	-10.75
國民教育計畫	53	22,733,000	1,815,775	1,267,000	548,775	43.31	20,092,398	22,194,000	-2,101,602	-9.47
國民小學教育	532	22,733,000	1,815,775	1,267,000	548,775	43.31	20,092,398	22,194,000	-2,101,602	-9.47
建築及設備計畫	5M	380,000					55,046	380,000	-324,954	-85.51
其他設備	5M4	380,000					55,046	380,000	-324,954	-85.51
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	-466,175		-466,175		2,220,911	-300,000	2,520,911	-840.30
期初基金餘額	71	1,197,556					1,698,818	1,197,556	501,262	41.86
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	897,556					3,919,729	897,556	3,022,173	336.71

註：1. 服務收入：場地租借收入不如預期。2. 利息收入：存款減少利息收入不如預期。3. 學雜費收入：幼兒園學費提前繳庫。4. 雜項收入：宿舍費收入不如預期。5. 國民小學教育：本月支出實際數超出預期。6. 其他設備：教學設備尚在規畫中。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,815,775✓	1,267,000✓	548,775	43.31
		累計數				20,092,398✓	22,194,000✓	-2,101,602	-9.47
建築及設備計畫		本月數				0✓	0✓	0	0.00
		累計數				55,046✓	380,000✓	-324,954	-85.51

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-3

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
資產	17,171,054	11,512,835	1,150,859			6,809,078 ✓	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築	5,569,044	5,513,354 ✓				55,690 ✓	
機械及設備	4,126,009	2,437,960 ✓	923,812 ✓			2,611,861 ✓	923,812 ✓
交通及運輸設備	1,570,800	185,591 ✓	70,000 ✓			1,455,209 ✓	70,000 ✓
雜項設備	5,905,201	3,375,930 ✓	92,046 ✓			2,621,317 ✓	37,000 ✓
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入761,912元、代辦經費專款購置161,900元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入70,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置55,046元、代辦經費專款購置37,000元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入65,001元。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體 發展中之無形資產 其他			65,001			65,001	65,001

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入761,912元、代辦經費專款購置161,900元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入70,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置55,046元、代辦經費專款購置37,000元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入65,001元。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		380,000			380,000	380,000	55,046		55,046	14.49	-324,954	-85.51		
雜項設備		380,000			380,000	380,000	55,046		55,046	14.49	-324,954	-85.51	教學設備規畫中	積極規畫
購建中固定資產														
總計		380,000			380,000	380,000	55,046		55,046	14.49	-324,954	-85.51		

新北市地方教育發展基金 — 新北市瑞芳區瓜山國民小學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	70,922,613	100.00	負 債	2	60,193,806	84.87
流動資產	11	7,375,633	10.40	流動負債	21	3,128,169	4.41
現金	1101	7,310,633	10.31	應付款項	2102	3,128,169	4.41
銀行存款	110102	7,280,633	10.27	應付代收款	210203	3,128,169	4.41
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,824,729	5.39	其他負債	28	57,065,637	80.46
存款				什項負債	2801	57,065,637	80.46
銀行存款-保管金專	110102-2	3,455,904	4.87	存入保證金	280104	370,683	0.52
戶				應付代管資產	280107	56,694,954	79.94
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	淨資產	3	10,728,807	15.13
預付款項	1108	65,000	0.09	淨資產	31	10,728,807	15.13
預付費用	110804	65,000	0.09	淨資產	3101	10,728,807	15.13
固定資產	14	6,744,077	9.51	累積餘額	310101	7,357,037	10.37
房屋建築及設備	1404	55,690	0.08	本期賸餘	310102	3,371,770	4.75
房屋建築及設備	140401	5,569,044	7.85	合計：		70,922,613	
累計折舊-房屋建築及	140402	-5,513,354	-7.77				
設備							

信託代理與保證資產

26,780

保管品

26,780

信託代理與保證負債

26,780

應付保管品

26,780

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市瑞芳區瓜山國民小學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
機械及設備	1405	2,611,861	3.68				
機械及設備	140501	5,049,821	7.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,437,960	-3.44				
交通及運輸設備	1406	1,455,209	2.05				
交通及運輸設備	140601	1,640,800	2.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-185,591	-0.26				
雜項設備	1407	2,621,317	3.70				
雜項設備	140701	5,997,247	8.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,375,930	-4.76				
無形資產	16	65,001	0.09				
無形資產	1601	65,001	0.09				
電腦軟體	160102	65,001	0.09				
其他資產	18	56,737,902	80.00				
什項資產	1801	56,737,902	80.00				
暫付及待結轉帳項	180105	42,948	0.06				

信託代理與保證資產

26,780

信託代理與保證負債

26,780

保管品

26,780

應付保管品

26,780

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市瑞芳區瓜山國民小學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產	180106	56,694,954	79.94				
代管資產-土地	180106-1	55,314,600	77.99				
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,101,224	1.55				
代管資產-機械及設備	180106-3	7,668	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	1,124	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	19,077	0.03				
代管資產-土地改良物	180106-8	251,261	0.35				
合計：		70,922,613					

信託代理與保證資產

26,780

信託代理與保證負債

26,780

保管品

26,780

應付保管品

26,780

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。